

CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI LEORDENI
JUDETUL ARGES

HOTARAREA NR. 39 / 2024
Cu privire la aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024
al S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L..

Consiliul Local al comunei Leordeni, judetul Arges, intrunit in sedinta ordinara din data de 15.03.2024.

Avand in vedere:

- Referatul de aprobare cu nr. 831 / 07.03.2024, prezentat de consilierii locali, cu privire la aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024 al S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L..
- Raportul de specialitate nr. 57 / 27.02.2024, prezentat de d –na Serban Rodica – administrator al S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L., cu privire la aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024 al S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L.. si inregistrat la Primaria comunei Leordeni cu nr. 842 / 07.03.2024,

Tinind seama de Avizele Comisiilor de specialitate ale Consiliului Local Leordeniș

Avand in vedere:

- art. 4, alin. (1), lit. c) din O.G. nr. 26 / 2013 cu privire la intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ –teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct sau indirect o participatie majoritara, cu modificarile si completarile ulterioare;
 - Ordinul nr. 3.818 / 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia
- Potrivit prevederilor art. 129, alin. (2), lit. d) si alin. (7), lit. n) din O.U.G. nr. 57 / 2019 privind Codul administrativ
- In temeiul dispozitiilor art. 139, alin. (1) si art. 196, alin. (1) lit. a) din Ordonanta de Urgenta nr. 57 / 2019 privind Codul Administrativ;

HOTARASTE

Art. 1 Se aproba bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2024 al S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L., conform anexei care face parte integranta din prezenta hotarare.

Art. 2 Cu aducerea la indeplinire a prezentei hotarari se insarcineaza d –na Serban Rodica – administrator al S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L.

Art. 3 Prezenta hotarare va fi afisata pentru aducerea la cunostinta publica si va fi comunicata Institutiei Prefectului -Judetul Arges si S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L.

DATA ASTAZI 15.03.2024
PRESEDINTE DE SEDINTA
STANCU MARIAN

CONTRASEMNEAZA
PENTRU LEGALITATE
SECRETAR GENERAL
BADEA MARIUS

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2024

Anexa nr.1

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1)	Propuneri an curent (N) 2024	%	Estimări an N+1	Estimări an N+2	%	
									9=7/5	10=8/7
		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	926302	950000	1,02558	970000	980000	1,02105	1,0103
		Venituri totale din exploatare, din care:	2	926302	950000	1,02558	970000	980000	1,02105	1,0103
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
		2 Venituri financiare	5							
		3 Venituri extraordinare	6							
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	796427	948450	1,19088	963000	965000	1,01534	1,0021
		1 Cheltuieli de exploatare, din care:	8	796427	948450	1,19088	963000	965000	1,01534	1,0021
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	9	399047	468000	1,17279	480000	482000	1,02564	1,0042
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	5222	7200	1,37878	7000	7000	0,97222	1
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	385393	462450	1,19994	464000	464000	1	1
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	379222	450150	796427	451000	451000	1,00189	1
		C1 ch. cu salariile	13	353512	410000	1,15979	420000	420000	1,02439	1
		C2 bonusuri	14	25710	40150	1,56165	31000	31000	0,7721	1
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15							
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17							
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	6171	12300	1,99319	13000	13000	1	1
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	6765	10800	1,59645	12000	12000	1,11111	1
		2 Cheltuieli financiare	20							
		3 Cheltuieli extraordinare	21							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	129875	1550	0	7000	15000	4,51613	2,1429
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	24957	248	0	1600	720	6,45161	0,45
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24				0			
		1 Rezerve legale	25							
		2 Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
		3 Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27							
		4 Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28							
		5 Alte repartizări prevăzute de lege	29							
		6 Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30							
		7 Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31							
		8 Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32							
		a) - dividende cuvenite bugetului de stat	33							
		b) - dividende cuvenite bugetului local	33a							
		c) - dividende cuvenite altor acționari	34							
		9 Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35							

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1)	Propuneri an curent (N) 2024	%	Estimări an N+1	Estimări an N+2	%	
									9=7/5	10=8/7
			3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
	a)	cheltuieli materiale	38							
	b)	cheltuieli cu salariile	39							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41							
	e)	alte cheltuieli	42							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43							
	1	Alocații de la buget	44							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46							
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	8	8	1	8	8	1	1
	2	Nr. mediu de salariați total	49	8	8	1	8	8	1	1
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.12/Rd.49)/12*1000	50	3.950	4.689	66.369	4.697.9	4.697.92	0.08	0.08
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	3.682	4.271	0.10	4.375.0	4.375.00	0.09	0.08
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	44.189	51.250	1,16	52.500,0	52.500,00	1,02	1,00
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53	115.788	118.750	1,03	121.250,0	122.500,00	1,02	1,01
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	85,98	84,27	0,98	84	98,47	1	1,1685
	8	Plăți restante	55							
	9	Creanțe restante	56							

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

SERBAN RODICA

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
CONTABIL

DIN FLORINA ISABELA

FINANCIAR-

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2023		Preliminat / Realizat 2023	Propuneri an curent 2024	%
				Aprobat				
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	Propuneri 2024	7=6/5	
		2	3	4	4a	5	6	7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	890000	0	926302	950000	1,0256
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	890000	0	926302	950000	1,0256
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	882000	0	919798	942500	1,0247
	a1)	din vânzarea produselor	4	0				
	a2)	din servicii prestate	5	882000	0	919798	942500	1,0247
	a3)	din redevențe și chirii	6					0
	a4)	alte venituri	7	0	0	0	0	0
	b)	din vânzarea mărfurilor	8					
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	0	0	0	0	0
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10					
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11					
	d)	din producția de imobilizări	12					
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13					
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	8000	0	6504	7500	
	f1)	din amenzi și penalități	15	8000		6504	7500	0
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16					
		- active corporale	17					
		- active necorporale	18					
	f3)	din subvenții pentru investiții	19					
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20					
	f5)	alte venituri	21					
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22					
	a)	din imobilizări financiare	23					
	b)	din investiții financiare	24					
	c)	din diferențe de curs	25					
	d)	din dobânzi	26					
	e)	alte venituri financiare	27					
	3	Venituri extraordinare	28					
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	888900	0	796427	948450	1,1909
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	888900	0	796427	948450	1,1909
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	463500	0	399047	468000	1,1728
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	341000	0	290159	329000	1,1339
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33			0		#DIV/0!
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	80000		69714	80000	1,1475
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	7000		2406	5000	2,0781
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	15000		11677	13000	1,1133
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	11000		5252	10000	1,904
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	250000		215193	240000	1,1153
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39					#DIV/0!

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2023		Propuneri an curent 2024	%	
				Aprobat		Propuneri 2024		
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			Preliminat / Realizat 2023
			4	4a	5	6	7=6/5	
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	5000	0	2509	11000	4,3842
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	0		0	5000	#DIV/0!
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	2000		0	1000	#DIV/0!
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	2000		0	1000	#DIV/0!
	b2)	- către operatori cu capital privat	44					#DIV/0!
	c)	prime de asigurare	45	3000		2509	5000	1,9928
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	117500	0	106379	128000	#REF!
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	0		0	0	0
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48					
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49					
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50					
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51					
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52					
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53					
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54					
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55					
		- ch.de promovare a produselor	56					
	d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57					
	d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	58					
	d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59					
	d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	60					
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61					
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	3000		1640	2500	
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63					
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64					
		-interna	65					
		-externa	66					
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	2500		3361	4000	1,1901
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	2000		966	1500	1,5528
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	0		0	0	#DIV/0!
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70					
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	0				
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72					
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73					
		-aferele bunurilor de natura domeniului public	74					
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75					
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76					
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77					
	j)	alte cheltuieli	78	110000		100412	120000	1,1951
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	7000		5222	7200	1,3788

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2023		Preliminat / Realizat 2023	Propunerii an curent 2024	%
				Aprobat				
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			Propunerii 2024
				4	4a	5	6	7
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80					
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	1000		1000	1200	1,2
	c)	ch. cu taxa de licență	82	2000		2000	2000	1
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83					
	e)	ch. cu taxa de mediu	84					
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	4000		2222	4000	
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	407600		385393	462450	1,1999
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	399100		379222	450150	1,187
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	370000	0	353512	410000	1,1598
		a) salarii de bază	89	349750		353512	384000	1.0862
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	20250		0	26000	
		c) alte bonificații (conform CCM)	91					
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	29100		25710	40150	
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93					
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94					
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95					
		b) tichete de masă;indemnizatie de hrana	96	29100		25710	30000	
		c) tichete de vacanță;vouchere de vacanta	97				10150	
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98					
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99					
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100					
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101					
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102					
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii si comitete	103					
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104					
		a) pentru directori/directorat	105					
		-componenta fixă	106					
		-componenta variabilă	107					
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108					
		-componenta fixă	109					
		-componenta variabilă	110					
		c) pentru AGA și cenzori	111					
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112					
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:	113	8500	0	6171	12300	1,9932
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	0		0	0	#DIV/0!
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	0		0	0	#DIV/0!
		c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	0		0	0	#DIV/0!
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	8500		6171	12300	1,9932

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2023		Propuneri an curent 2024	%	
				Aprobat		Propuneri 2024		
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			Preliminat / Realizat 2023
			4	4a	5	6	7	
		e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118			0		
		f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119	0		0	0	
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	10800	0	6765	10800	50
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	3000		60	3000	50
		- către bugetul general consolidat	122	0		0	0	0
		- către alți creditori	123	3000		60	3000	50
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	124					
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125					
		d) alte cheltuieli	126					
		e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	7800		6705	7800	
		f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128					
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129					
		f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130					
		f1.2) - provizioane în legatură cu contractul de mandat	130a					
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, din care:	131					
		f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132					
		- din participarea salariaților la profit	133					
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134					
		- venituri din alte provizioane	135					
	2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136					
		a) cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137					
		a1) aferente creditelor pentru investiții	138					
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139					
		b) cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140					
		b1) aferente creditelor pentru investiții	141					
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142					
		c) alte cheltuieli financiare	143					
	3	Cheltuieli extraordinare	144					
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	1100	0	129875	1550	0,0119
		venituri neimpozabile	146					
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147			0	0	
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148	32		26093	248	
V		DATE DE FUNDAMENTARE	149					
	1	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150	399100		379222	450150	1,187
	2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	370000		353512	410000	1,1598
	3	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	8		8	8	1
	4	Nr. mediu de salariați	153	8		8	8	1
	5	a) Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	3854		3682	4271	1,1598
		b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.150/Rd.153)/12*1000	155	4157		3950	4689	1,187
	6	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156					
		b) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157					

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent 2023		Propuneri an curent 2024	%
				Aprobat		Propuneri 2024	
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		
4	4a	5	6	7=6/5			
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	158				
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159				
		- pret mediu (p)	160				
		- valoare=QPF x p	161				
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162				
7		Plăți restante	163				
8		Creanțe restante, din care:	164				
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165				
		- de la operatori cu capital privat	166				
		- de la bugetul de stat	167				
		- de la bugetul local	168				
		- de la alte entitati	169				

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

SERBAN RODICA

CONDUCĂTORUL
FINANCIAR CONTABIL

DIN FLORINA ISABELA

Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an N-2		% 4=3/2	Prevederi an precedent (N-1)		% 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	884.900	850.666	0,96131314	890.000	926.302	1,040788764
1	Venituri din exploatare	884.900	850.666	0,96131314	890.000	926.302	1,040788764
2.	Venituri financiare	0					
3.	Venituri extraordinare	0					

CONducĂTORUL UNITĂȚII,

SERBAN RODICA

CONducĂTORUL/
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL

DIN FLORINA ISABELA

Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari

varianta 4

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2024	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
	0	1	2	3	4	5	6
I.	VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	950000	237500	237500	237500	237500
1	Venituri totale din exploatare	2	950000	237500	237500	237500	237500
a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	942500	235625	235625	235625	235625
a1)	din vânzarea produselor	4					
a2)	din servicii prestate	5	942500	235625	235625	235625	235625
a3)	din redevențe și chirii	6					
a4)	alte venituri	7	0	0	0	0	0
b)	din vânzarea mărfurilor	8					
c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	0				
c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10					
c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11					
d)	din producția de imobilizări	12					
e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13					
f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	7500	1875	1875	1875	1875
f1)	din amenzi și penalități	15	7500	1875	1875	1875	1875
f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	0				
	- active corporale	17					
	- active necorporale	18					
f3)	din subvenții pentru investiții	19					
f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20					
f5)	alte venituri	21					
2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27),	22					
a)	din imobilizări financiare	23					
b)	din investiții financiare	24					
c)	din diferențe de curs	25					
d)	din dobânzi	26					
e)	alte venituri financiare	27					
3	Venituri extraordinare	28					
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	948450	234325	244475	234325	234325
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din	30	948450	234325	244475	234325	234325
A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din	31	468000	116750	116750	116750	116750
A1	Cheltuieli privind stocurile	32	329000	82250	82250	82250	82250
a)	cheltuieli cu materiile prime	33					
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	80000	20000	20000	20000	20000
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	5000	1250	1250	1250	1250
b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	13000	3250	3250	3250	3250
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	37	9000	2250	2250	2250	2250
d)	cheltuieli privind energia și apa	38	240000	60000	60000	60000	60000
e)	cheltuieli privind mărfurile	39					
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	11000	2500	2500	2500	2500
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	5000	1250	1250	1250	1250
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	1000	0	0	0	0
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	1000	0	0	0	0
b2)	- către operatori cu capital privat	44					
c)	prime de asigurare	45	5000	1250	1250	1250	1250

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2024	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
	0	1	2	3	4	5	6
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	128000	32000	32000	32000	32000
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47					
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48					
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49					
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	0				
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51					
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu	52					
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53					
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54					
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările	55					
	- ch.de promovare a produselor	56					
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din	57	0				
d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	58					
d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59					
d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	60					
d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61					
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	2500	625	625	625	625
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63					
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	0				
	-interna	65					
	-externa	66					
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	4000	1000	1000	1000	1000
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	1500	375	375	375	375
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	0	0	0	0	0
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70					
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea	71					
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72					
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale	73					
	-aferele bunurilor de natura domeniului public	74					
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75					
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76					
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77					
j)	alte cheltuieli	78	120000	30000	30000	30000	30000
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	7200	1800	1800	1800	1800
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80					
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice	81	1200	300	300	300	300
c)	ch. cu taxa de licență	82	2000	500	500	500	500
d)	ch. cu taxa de autorizare	83					
e)	ch. cu taxa de mediu	84					
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	4000	1000	1000	1000	1000
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	462450	113075	123225	113075	113075
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	450150	110000	120150	110000	110000
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	410000	102500	102500	102500	102500
a)	salarii de bază	89	384000	96000	96000	96000	96000
b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului	90	26000	6500	6500	6500	6500

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2024	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
	0	1	2	3	4	5	6
	c) alte bonificații (conform CCM)	91	0	0	0	0	0
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	40150	7500	17650	7500	7500
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr.	93					
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94					
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95					
	b) tichete de masă;	96	30000	7500	7500	7500	7500
	c) tichete de vacanță;	97	10150	0	10150	0	0
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut	98					
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99					
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103),	100					
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente	101					
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102					
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării,	103					
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	104					
	a) pentru directori/direcțorat	105					
	-componenta fixă	106					
	-componenta variabilă	107					
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de	108					
	-componenta fixă	109					
	-componenta variabilă	110					
	c) pentru AGA și cenzori	111					
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit	112					
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile	113	12300	3075	3075	3075	3075
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	0				
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	0				
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de	116	0				
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale	117	12300	3075	3075	3075	3075
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de	118	0				
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119	0				
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	10800	2700	2700	2700	2700
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din	121	3000	750	750	750	750
	- către bugetul general consolidat	122					
	- către alți creditori	123	3000	750	750	750	750
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	124					
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata	125					
	d) alte cheltuieli	126					
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	7800	1950	1950	1950	1950
	f) provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128					
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129					
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130					
	f1.2) - provizioane în legătura cu contractul de mandat	130a					
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru	131					
	f2.1) din anularea provizioanelor	132					
	- provizioane în legătura contractul de mandat	133					
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a	134					
	- venituri din alte provizioane	135					
2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136					
	a) cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137					
	a1) aferente creditelor pentru investiții	138					
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139					

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2024	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
	0	1	2	3	4	5	6
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar	140					
	b1) aferente creditelor pentru investiții	141					
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142					
	c) alte cheltuieli financiare	143					
3	Cheltuieli extraordinare	144					
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	1550	387	388	387	388
	venituri neimpozabile	146	0				
	cheltuieli nedeductibile fiscal	147					
IV	IMPOZIT PE PROFIT	148	248	62	62	62	62
V	Plăți restante	149					
VI	Creanțe restante	150					
VII	Număr mediu lunar de personal pe trimestru	151	8	8	8	8	8
VIII	Număr efectiv de personal la sfârșitul fiecărui trimestru	152	8	8	8	8	8

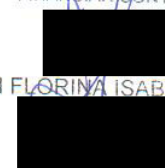
CONDUCĂTORUL UNITĂȚII.

SERBAN RODICA



CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL

DIN FLORINA ISABELA



0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N+1	an N+2
2	3	4	5	6	7	8		
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:						
	1	Surse proprii, din care:						
		a) - amortizare						
		b) - profit						
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
		-						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
	2	Investiții noi, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)						
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII

CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL

Programul de reducere a plăților restante cu prezentarea surselor

Nr. Crt.	Plăți restante	Sold inițial an curent (N)	Reduceri				Sold final an curent (N)	Reduceri Total an N+1	Sold final an N+1	Reduceri Total an N+2	Sold final an N+2
			Total an curent (N)	din care: Surse an curent (N)							
				4	5	6					
0	1	2	3=4+5+6	4	5	6	7=2-3	8	9=7-8	10	11=9-10
	TOTAL										
1.	(Rd.1a+Rd.1b), din care:										
1a.	- buget general consolidat										
1b.	- alți creditor										

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,



SERBAN RODICA

CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR CONTABIL



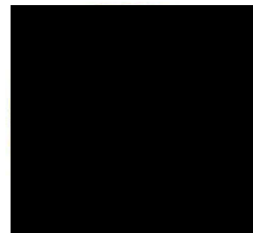
DIN FLORINA ISABELA

Situația datoriilor rezultate din împrumuturile contractate

Mii lei

Nr.crt.	Valoarea împrumutului conform contractului	Perioada de rambursare în ani	Sold sf. an precedent (N-1)	Valoarea anuală scadentă în anul curent (N)				Valoarea anuală scadentă în anul N+1				Valoarea anuală scadentă în anul N+2							
				TOTAL din care:	rate	dobânzi	diferențe de curs nefavorabile	comisioane	TOTAL din care:	rate	dobânzi	diferențe de curs nefavorabile	comisioane	TOTAL din care:	rate	dobânzi	diferențe de curs nefavorabile	comisioane	
				4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
0																			
A. Credite pentru activitatea curentă																			
Total A																			
B. Credite pentru investiții																			
Total B																			
Total General A+B																			

CONducĂTORUL UNITĂȚII



SERBAN RODICA

CONducĂTORUL COMPARTIMENTULUI

FINANCIAR CONTABIL




DIN FLORINA ISABELA

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (N-1)		an curent (N)		an N+1		an N+2	
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			3 Rezultat brut (+/-)	4 Plăți restante	5 Rezultat brut	6 Plăți restante	7 Rezultat brut	8 Plăți restante	9 Rezultat brut	10 Plăți restante
0	1	2								
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Măsura 1.....		X	X						
2	Măsura 2.....		X	X						
.	.									
.	.									
.	.									
	Măsura n.....		X	X						
	TOTAL Pct. I		X	X						
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1.....		X	X						
2	Cauza 2.....		X	X						
.	.									
.	.									
.	.									
	Cauza n.....		X	X						
	TOTAL Pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		X	X						

mii lei

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII


CONDUCĂTORUL
 COMPARTIMENTULUI
 FINANCIAR-CONTABIL


S.C. Apa Serv Concept Leordeni S.R.L.
Com. Leordeni, nr.596,jud. Argeş,cod poştal
117410
CUI : RO35694983, ORC J3/367/2016

**Notă de fundamentare
privind Bugetul de Venituri și cheltuieli al societății
Apa Serv Concept Leordeni S.R.L.
pentru anul 2024**

Bugetul de Venituri si Cheltuieli al societatii Apa Serv Concept Leordeni S.R.L. pentru anul 2024 a fost intocmit în conformitate cu prevederile legislației specifice în vigoare, respectiv:

- OG 26/2013 privind întarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici sau majoritari, modificata si completata prin OUG 88/2014;

- Ordinul 3818/2019 privind aprobarea formatului structurii bugetului de venituri cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor acestora ;

Bugetul de Venituri și Cheltuieli reprezintă pentru Societate principalul instrument de programare a veniturilor și a cheltuielilor activităților prestate,urmărind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții profitabile.

În bugetul de venituri și cheltuieli al Societății Apa Serv Concept Leordeni SRL pe anul 2024 se stabilesc următoarele sume:

	Explicații	Valoare lei
1	<i>Venituri totale</i>	<i>950.000</i>
2	<i>Cheltuieli totale</i>	<i>948.450</i>
3	<i>Profit brut</i>	<i>1.550</i>

1. Venituri totale prognozate pentru anul 2024

Veniturile totale au fost fundamentate în Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 la nivelul de 950 mii lei; mai mari cu 2,56 %, respectiv 23.693 mii lei fata de nivelul realizat in anul 2023.

Aceasta crestere se datoreaza ajustării începand cu 1 martie 2023 a pretului/tarifului la activitatea de apa si cea de canalizare ceea ce a condus la majorarea veniturilor la

activitatea de baza, acestea avand ponderea cea mai mare in total venituri, respectiv 94,87%.

.In structură acestea se prezintă astfel:

Veniturile totale din exploatare în cuantum de 950.000 lei cuprind:

- venituri din distribuția apei potabile = 638.544 lei;
- venituri din activitatea de colectare și epurare ape uzate = 255.606 lei;
- venituri din activități diverse(taxe aviz amplasament, taxe branșament apa/canalizare) = 48.350 lei;
- alte venituri din exploatare(din amenzi și penalități) = 7.500 lei

Dimensionarea veniturilor din activitatea de apă și canalizare s-a făcut în funcție de producția estimată a se realiza în anul 2024, cu prețurile și tarifele în vigoare, aprobate de către ANRSC, respectiv:

Apă potabilă = 4,32 lei/mc fără T.V.A.

Canalizare = 5,04 lei/mc fără T.V.A.

La dimensionarea producției fizice estimate a se realiza în anul 2024, s-a luat în considerare o ușoară creștere a producției la apă potabilă și volumului de canalizare menajeră, ținând cont de solicitările de noi branșamente și racorduri, a contractelor încheiate cu clienții, a cererii de apă, a evoluției istorice a consumurilor acestora.

2. STRUCTURA ȘI MODUL DE DETERMINARE A CHELTUIELILOR

Volumul și structura cheltuielilor totale cuprinse în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024 au fost dimensionate în funcție de nivelul veniturilor programate a fi realizate și de programele elaborate la nivel de societate, corespunzător activităților planificate, cum ar fi : mentenanța, asigurarea stării de sănătate în muncă, securitatea instalațiilor, etc.,astfel încât activitatea societății să se desfășoare în condiții de eficiență economică și de funcționare optimă.

Cheltuielile de exploatare estimate la 948450 lei sunt defalcate în cele ce urmează :

a). **Cheltuielile cu materiale consumabile ,piese de schimb și combustibili** în valoare de 80.000 lei – cuprind cheltuieli privind combustibilul, piese de schimb , alte

materiale consumabile necesare funcționării în condiții optime a instalațiilor de captare, aducțiune, folosire ,epurare și evacuare a apelor uzate.

- **Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar** în valoare de 8.000 lei, au fost fundamentate, ținând cont de necesitatea prevenirii și stingerii incendiilor (PSI), securitate și sănătate în muncă (SSM).

La nivelul societății ,conform prevederilor H.G. nr.1048/2006 privind cerințele minime de securitate și sănătate pentru utilizarea de către lucrători a echipamentelor de protecție a salariaților. Achiziționarea de scule, dispozitive și echipamente necesare funcționării activității curente.

- **Cheltuielile privind energia și apa : cheltuielile privind energia** sunt aferente celor **18** locuri de consum racordate la rețeaua de electricitate și au fost prognozate la nivelul de 240.000 lei, ca urmare a plafonării prețurilor energiei electrice la **1 leu /Kwh inclusiv TVA** pentru 85% din consumul lunar realizat la locul de consum, diferența facturându-se la prețul maxim de **1,3 lei Kwh**, inclusiv TVA și montarea de sisteme fotovoltaice la trei stații de apă .

Costurile cu apa brută/apa evacuată s-au calculat în funcție de nivelul producției fizice cuprinsă în venituri, de pierderile reale înregistrate pe rețea și în procesul tehnologic, dar și de prețurile practicate de Administrația Națională Apele Române.

Costurile cu apa evacuată s-au calculat în funcție de concentrațiile medii deversate în anul 2023 la suspensii totale, rezidui filtrabil, detergent, substanțe extractibile, de cantitatea de apă previzionată a fi evacuate în emisar și de tarifele practicate de Administrația Națională Apele Române.

Începând cu luna iunie 2023, cuantumul contribuțiilor specifice de gospodărire a resurselor de apă au fost actualizate prin aplicarea indicelui anual al prețului de consum. Prețurile și tarifele practicate de Administrația Națională Apele Române sunt de 125,71 lei /1000 mc apă subteran, tarif practicat pentru suspensii totale 33,31 lei/to, pentru reziduu filtrabil 124,19 lei/to, detergenți = 136,16 lei/to, amoniu = 544,62 lei/to.

Orice modificare a prețului privind apa brută sau energie electrică va conduce la depășirea cheltuielilor previzionate , impunând rectificarea bugetului.

- **Cheltuielile privind chiriile** în cuantum de 1.000 lei reprezintă închirierea de utilaje pentru intervenții și avarii ce pot apare pe rețeaua de conducte.

- **Cheltuieli cu primele de asigurare** în sumă de 5.000 lei necesare pentru asigurări auto sunt influențate de majorarea deja resimțită ca urmare a modificărilor în domeniul asigurărilor RCA.

- **Cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane** în valoare de 2.500 lei sunt influențate de valoarea firmelor de curierat.

- **Cheltuieli cu poșta și taxele de telecomunicații** au fost estimate la valoarea de 4.000 lei. Tarife practicate de poșta Română de la 01.01.2024, 4-5 lei corespondență standard și 6-7 lei plic recomandat, față de anul 2023 – 2,90 lei corespondență standard respectiv 4,3 lei plic recomandat.

- **Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate** în valoare de 1.500 lei reprezintă comisioanele băncii .

- **Alte cheltuieli** în valoare de 120.000,00 (1,1%) cuprind cheltuieli privind protecția muncii, securitatea și sănătatea în muncă, analize laborator, servicii de vidanjare, monitorizare audit D.S.P., servicii medicale etc.

- **Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate** -cuprind , în principal, taxele către A.N.R.S.C. menține licență , contribuții etc., și alte taxe , estimate la valoarea de 4.000 lei calculat la nivelul realizat în anul 2023.

- **Cheltuieli cu despăgubiri, amenzi, penalități** au fost bugetate la valoarea de 3.000 lei rămânând la valoarea anterioară .

Societatea a luat în calcul eventualele depășiri ale concentrațiilor maxime admise ale poluanților din apele uzate evacuate în resursele de apă, în conformitate cu prevederile legale.

- **Cheltuieli privind personalul.**

În anul 2024, numărul mediu de salariați se va menține la nivelul anului 2023.

Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator în valoare de 12.300 lei reprezintă cota contribuției asiguratorie pentru munca de 2,25%, conform Codului Fiscal 227/2015.

- **Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale** au fost bugetate la o valoare de 7.800 lei ținându-se cont de nivelul abrobat în anul 2023.

Pe anul 2024 nu au fost prognozate cheltuieli financiare și extraordinare.

REZULTATUL BRUT

Societatea a bugetat încheierea exercițiului financiar 2024 cu un profit în suma de **1.550 lei**.

IMPOZIT PE PROFIT

Cheltuielile cu impozitul pe profit au fost determinate în conformitate cu prevederile Legii 227/2015 privind Codul Fiscal.

DATE DE FUNDAMENTARE

Plăți și creanțe restante

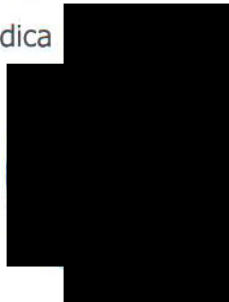
În anul 2024, nu sunt estimate în propunerea de buget plăți restante.

Facem precizarea că toate cheltuielile propuse în bugetul de venituri și cheltuieli ale societății sunt acoperite din surse proprii, societatea nu a primit subvenții de la buget și nu a beneficiat de fonduri externe.

Supun aprobării Consiliului Local Leordeni, propunerea de Buget de Venituri și cheltuieli al societății Apa Serv Concept Leordeni S.R.L. pentru anul 2024.

Administrator

Serban Rodica



PRESEDINTE DE ȘEDINȚĂ

Stancu Marian

